

- € 10.229,92 Rimborsi progetto Equal
- € 1.643,10 Rimborso nota credito Asa Trade
- € 1.665,57 Recupero I.N.P.S.
- € 13.672,60 Recupero Irap 2007
- € 1.620,02 Rimborsi vari da assicurazioni
- € 2.000,00 Rimborso ritenute erariali per errato versamento
- € 770,86 Rimborso fidejussione
- € 542,16 per recuperi e rimborsi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, ecc., per rivalsa di spese già contabilizzate, e registrati nel presente capitolo a rettifica di costi per l'importo equivalente appunto al rimborso.

L'importo complessivo annuo che affluisce a questo capitolo è estremamente imprevedibile stante la intrinseca natura di rettifica di costi e la varietà dei proventi che possono affluirvi.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci

- **CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali.** Come noto è un capitolo di entrate correnti, residuale, cui affluiscono genericamente le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici.
L'importo di € 361.193,75 si compone di:
 - € 99.502,19 per tessere accesso varchi doganali.
 - € 80.035,26 per interessi e spese legali sentenza ex carbolio
 - € 2.040,49 recupero versamento ritenute erariali
 - € 96.474,16 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
 - € 20.758,84 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
 - € 4.543,36 rimborso IRPEG/2000
 - € 12.000,00 contributo governativo acquisto auto
 - € 8.335,40 rimborso progetto EFFORTS
 - € 3.089,28 rimborso progetto EUROSTIBA
 - € 3.103,00 rimborso progetto SYMPIC
 - € 2.404,81 restituzione deposito cauzionale
 - € 15.597,63 per corsi di formazione
 - € 7.833,33 recupero errato versamento
 - € 5.476,00 per rimborsi vari.

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche

- **Capitolo E212/10 Cessioni di immobilizzazioni tecniche.** Nel corso del 2008 l'Autorità Portuale ha proceduto all'acquisto di n° 6 auto eco-diesel da destinare alla sicurezza in ambito portuale. In questa operazione sono state date in permuta altrettante auto per un valore complessivo di € 3.000,00

Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello stato

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per exec. opere infrastr.**
Questo capitolo recepisce tutti i finanziamenti che vengono erogati all'Autorità Portuale di Livorno da parte dello Stato e della Regione per l'acquisto di beni patrimoniali. Nel corso del 2008 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 19.929.179,81.
Si elencano qui di seguito le opere che hanno originato tale importo:
 - Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova € 852.550,00
 - Darsena Morosini opere interne € 5.506.713,41
 - Darsena Morosini Lotto nord travel lift € 3.529.244,34
 - Dragaggio Darsena Morosini € 43.277,10
 - Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 40.734,72
 - Darsena Morosini opere portuali di difesa € 12.713,03
 - Denti attracco navi ro-ro Darsena 1 € 4.831.299,24
 - 2° vasca di contenimento € 49.543,47
 - Completamento adeg. Vasca di contenimento € 80.548,18
 - Riprofilamento banchina canale accesso € 4.686.584,12
 - Bacino grande vie di corsa rampa gru € 295.972,20
 -

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2008 ammontano ad € 1.405,00.

SPESE CORRENTI

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 8.750.284,22, si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, una minima riduzione del -0,04% pari ad - € 3.890,56 rispetto all'anno precedente.

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2008	%	2007	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	276.191,14	2,8	281.148,55	3,2	-4.957,41	-1,8
1	2	Oneri per il personale	5.232.279,05	52,3	5.139.863,95	58,7	92.415,10	1,8
1	3	Spese acquisto beni cons.e servizi	1.188.787,45	11,9	1.390.804,46	15,9	-202.017,01	-14,5
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	1.638.290,19	16,4	1.179.711,13	13,5	458.579,06	38,9
2	3	Oneri finanziari	39.721,81	0,4	47.523,02	0,5	-7.801,21	-16,4
2	4	Imposte e tasse	564.133,51	5,6	699.902,02	8,0	-135.768,51	-19,4
2	5	Poste correttive comp.	1.046.117,26	10,4	15.221,65	0,2	1.030.895,61	6772,6
2	6	Spese non classific.in altre voci	27.917,20	0,3		0,0	27.917,20	100,0
		Totale	10.013.437,61	100,0	8.754.174,78	100,0	1.259.262,83	14,38

In ordine alle spese imputate alle singole categorie è da osservare:

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € **276.191,14**, con una diminuzione di - € 4.957,41 rispetto all'anno precedente, riconducibile principalmente alle "Spese elezioni organi di amministrazione", svoltesi nel precedente esercizio.

- **U111/10** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica del Presidente, ammontano a complessivi € **228.748,34**, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste.
- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale € **6.274,80** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori € **28.237,08** (somma dei compensi corrisposti ai membri del collegio dei revisori ai sensi del D.M. 31.3.2003).
- **U111/40** – Spese elezioni amministrative € **7.190,40**
- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **5.740,52**.

Si ritiene utile precisare che sui compensi del Presidente, sui compensi del Collegio dei Revisori e sui gettoni di presenza del Comitato Portuale è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006. Tale riduzione, pari ad € 27.917,20, è stata altresì versata nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato, vedasi nota al capitolo U126/30 "Oneri vari straordinari".

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio

Gli oneri per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70 e U112/90), sono passati complessivamente da €. 4.875.942,07 dell'esercizio finanziario 2007 ad € 5.050.842,74 dell'esercizio finanziario 2008, con un aumento di €. 145.863,84. La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 68,75 del 2007 a n. 66,42 del 2008.

Il costo medio annuo è aumentato da € 70.922,79 ad € 76.044,00 con un incremento pro-capite di € 5.121,21.

Al proposito, si rende necessario precisare che gli incrementi, sia in valore assoluto che procapite, sono dovuti principalmente agli oneri fiscali (IRAP) che a partire dall'esercizio 2008 sono stati inseriti nel capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali" così come previsto dal nuovo regolamento di amministrazione e contabilità; infatti, fino all'esercizio precedente tali oneri fiscali erano stati imputati nel capitolo U124/10 "Imposte, tasse e tributi vari".

Inoltre, si evidenzia che, l'adozione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, ha comportato la diversa disposizione di alcune voci stipendiali rendendo il raffronto con l'anno precedente non omogeneo. Si tratta in particolare delle retribuzioni inerenti la contrattazione decentrata e gli emolumenti del Segretario Generale per le quali, a seguito di specifiche disposizioni ministeriali, sono stati individuati appositi capitoli.

Le principali variazioni intervenute nel corso dell'anno hanno riguardato:

- Capitolo U112/10 "Emolumenti fissi". CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.3 del 29.4.2005). In particolare gli incrementi hanno riguardato l'applicazione dell'accordo del 28 maggio 2007, relativo al rinnovo del biennio economico 2007-2008, con il quale sono stati previsti incrementi scaglionati della voce retributiva "Minimo Conglobato" a decorrere dal 1° gennaio 2008 e dal 1° dicembre 2008.
- Capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali". Come già accennato in premessa, a decorrere dall'esercizio 2008, gli oneri fiscali (IRAP € 333.143,00) relativi al personale dipendente sono stati inseriti nel presente capitolo.

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	2008	2007	DIFFERENZA
U112/10 EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.			
Voci Fisse di 1° livello			
Trattamento economico individuale	495.284,64	669.814,36	-174.529,72
Minimo conglobato	1.403.902,01	1.374.993,36	28.908,65
Ad personam contrattuali	17.422,05	21.785,32	-4.363,27
Ad personam funzionale	0,00	25.840,62	-25.840,62
2° Elemento	142.448,14	145.005,40	-2.557,26
Elemento Onnicomprensivo	33.355,28	36.293,14	-2.937,86
Indennità di funzione	28.738,06	29.570,83	-832,77
Elemento distinto di retribuzione	7.978,94	8.228,03	-249,09
Scatti di anzianità	139.884,63	142.972,69	-3.088,06
Assegno nucleo familiare	6.643,85	6.008,56	635,29
Arretrati Tassazione separata	0,00	9.086,60	-9.086,60
Indennità di preavviso	0,00	4.802,64	-4.802,64
Conguagli attivi/passivi comp. fisse	23.955,33	12.190,63	11.764,70

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Totale Voci fisse di 1° livello	2.299.612,93	2.486.592,18	-186.979,25
Voci Fisse di 2° livello			
Superminimo di livello		357.455,50	-357.455,50
Salario aziendale		367.100,71	-367.100,71
Indennità reperibilità ispettori		41.461,20	-41.461,20
Ad personam Quadri		46.267,76	-46.267,76
Totale Voci fisse di 2° livello	0,00	812.285,17	-812.285,17
TOTALI EMOLUMENTI FISSI (U112/10)	2.299.612,93	3.298.877,35	-999.264,42
U112/70 EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE			
Emolumenti del Segretario Generale	187.569,83		187.569,83
Rimborso spese non detraibili per Trasferta	675,00		675,00
TOTALI EMOL. SEGR GEN. (U112/70)	188.244,83	0,00	188.244,83
U112/90 ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA			
Ad personam quadri	47.797,28		47.797,28
Salario aziendale	348.184,68		348.184,68
Superminimo di livello	349.437,89		349.437,89
Reperibilità ispettori e autisti	44.324,50		44.324,50
Premio al personale	291.638,17		291.638,17
TOTALI ONERI CONTR. AZ DEC. (U112/90)	1.081.382,52	0,00	1.081.382,52
U112/20 EMOLUMENTI VARIABILI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.			
Voci Variabili di 1° livello			
Ferie pagate (per cessazione dip./dirig.)	39.947,00	48.624,51	-8.677,51
Festività	31.735,34	23.908,95	7.826,39
Compenso lavoro straordinario	30.976,11	36.068,22	-5.092,11
Conguagli attivi/passivi comp. variabili	2.291,98	-479,99	2.771,97
Assenze infortuni, malattia, ferie	1.755,36	1.927,40	-172,04
Totale Voci fisse di 1° livello	106.705,79	110.049,09	-3.343,30
Voci Variabili di 2° livello			
Premio al personale		350.000,00	-350.000,00
Premio al personale cessato nell'anno	0,00	46.005,75	-46.005,75
Pagamento R.O.L.	27.280,88	24.135,76	3.145,12
Compensi commissioni elettorali	0,00	6.060,00	-6.060,00
Ind.di cassa/central. e reper. autisti		6.554,34	-6.554,34
Ind. Centralinista	1.134,02		1.134,02
Totale Voci fisse di 2° livello	28.414,90	432.755,85	-404.340,95
TOTALI EMOLUM. VARIABILI (U112/20)	135.120,69	542.804,94	-407.684,25
TOTALE LORDO COMP.ZE	3.704.360,97	3.841.682,29	-137.321,32
Oneri prev.li, ass.li e fiscali (U112/60)	1.346.481,77	1.034.259,78	312.221,99
Oneri di comp.za esercizio	5.050.842,74	4.875.942,07	174.900,67
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	66,42	68,75	-2,33
COSTO MEDIO ANNUO	76.044,00	70.922,79	5.121,21
TOTALI CAPITOLI U112/10-20-60	5.050.842,74	4.875.942,07	145.863,84
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
Indennità rimborsi per missioni (U112/30)	55.556,18	66.695,06	-11.138,88
Altri oneri (U112/40)	109.854,67	167.841,42	-57.986,75
Spese per organizzaz. Corsi (U112/50)	16.025,46	29.385,40	-13.359,94
TOTALE ALTRI ONERI	181.436,31	263.921,88	-82.485,57

Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2008, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.245.176,37 dell'anno 2007 ad € 1.188.787,45 dell'anno 2008 con una diminuzione di spesa di - € 56.388,92 pari al - 4,5%.

Si ritiene utile evidenziare che, con l'introduzione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, alcuni capitoli di questa categoria sono affluiti nella categoria 1.2.1 "Uscite per prestazioni istituzionali", vedasi capitolo di spesa U121/40 "Spese promozionali e propaganda".

Cap.	DENOMINAZIONE	2008	2007	Differenza	%
U113/10	Spese connesse utilizzo mezzi trasp. terr.		15.262,64	-15.262,64	-100,0
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	314.607,13	159.340,20	155.266,93	97,4
U113/35	Spese pulizia		74.472,87	-74.472,87	-100,0
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	22.160,40	45.943,75	-23.783,35	-51,8
U113/60	Utenze varie	113.418,15	73.452,81	39.965,34	54,4
U113/70	Materiale economato	48.431,84	30.462,56	17.969,28	59,0
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	32.585,21			100,0
U113/90	Spese postali teleg. e telefon.	10.472,33	80.749,13	-70.276,80	-87,0
U113/100	Spese diverse	499.387,64	639.782,89	-140.395,25	-21,9
U113/130	Vestitario	2.641,94	3.371,52	-729,58	100,0
U113/140	Premi assicurazione	48.770,73	46.714,71	2.056,02	4,4
U113/150	Spese per pubblicità	3.820,00	8.420,00	-4.600,00	-54,6
U113/160	Spese di rappresentanza	8.953,48	8.878,50	74,98	0,8
U113/170	Spese legali giudiziali	68.009,07	52.003,85	16.005,22	30,8
U113/180	Acquisto materiale consumo		6.320,94	-6.320,94	-100,0
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	15.529,53		15.529,53	100,0
	Totale	1.188.787,45	1.245.176,37	-56.388,92	-4,5

In merito ai capitoli della suddetta categoria si ritiene utile precisare che:

- Capitolo U113/30 Lavori di manut., pulizia, vigil., riscaldamento. Il presente capitolo raccoglie le seguenti spese suddivise ognuna per singolo capitolo/articolo. Nel corso del 2008 sono stati assunti impegni così dettagliati:
 - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 143.000,00
 - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 80.000,00
 - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 73.097,10
 - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 18.510,03
- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente (max. 40% della spesa sostenuta nel 2004) così dettagliato:

Spese per consulenze:
Spesa 2004 € 114.974,92 – Limite max 40% 45.989,97 – Impegni 2008 € 22.160,40

Spese rappresentanza:
Spesa 2004 € 27.997,34 – Limite max 40% 11.198,94 – Impegni 2008 € 8.953,48

Spese per pubblicità:

Spesa 2004 € 22.001,15 – Limite max 40% 8.800,46 – Impegni 2008 € 3.820,00

- Le spese relative al noleggio e manutenzione esercizio autovetture per l'esercizio 2008 ammontano a complessivi € 10.197,13. Tale importo, riferito alle autovetture adibite a compiti istituzionali, rientra nel limite del 50% (€ 15.388,63) della spesa sostenuta nel 2004 (€ 30.777,26).
- Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale". Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2008 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 15.529,53. La medesima manutenzione nel corso dell'esercizio 2007 ammonta a complessivi € 18.054,61, così come riportato nel relativo allegato al bilancio. Si precisa che lo stanziamento di € 16.670,00 è pari al 1% del valore dell'immobile desunto dai valori catastali.

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali.

Capitolo U121/20 Manutenzione, riparazione adatt. diversi in ambito portuale. Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale. L'importo complessivo di € **1.510.487,04** è così costituito:

- € 294.659,20 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- € 150.177,66 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini
- € 116.188,24 per consumi energia elettrica
- € 200.000,04 manutenzione Rete Telematica
- € 170.000,00 Affidamento mantenimento sistema gestione ambientale
- € 23.400,00 Assistenza manutenzione sistema di gestione ambientale
- € 73.742,01 SI.TE.L. – Servizio supporto sistemistica
- € 16.088,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 27.719,11 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 40.673,20 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 43.529,88 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 33.600,00 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 19.040,70 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro Darsena Toscana
- € 9.820,00 Lavori e ristrutturazioni edili
- € 22.440,00 Manutenzione aree a verde
- € 63.957,00 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 25.398,00 Manutenzione ponte girante
- € 3.492,20 Manutenzione barriere mobili
- € 5.550,14 Vigilanza varchi doganali
- € 54.000,00 Convenzione ARPAT per la protezione dell'ambiente
- € 37.126,40 Realizzazione passaggio a livello semaforizzato in Dars. Toscana
- € 79.885,26 Altri interventi di ordinaria manutenzione

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2008 ad € 127.803,15.

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 39.721,81. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie per la costituzione di fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

- Ricostr. banchina Magnale/darsena Ugione (€ 1.702,14)
- Molo Italia (€ 9.888,23)
- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 2.708,18)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.097,62)
- Resecuzione calata Bendasi (€ 8.528,88)
- Progetto Equal (€ 11.830,74)

Categoria 1.2.4 Oneri tributari

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di **€ 564.133,51** si riferisce a:

- € 59.642,00 IRAP 2008.
- € 204.187,00 IRES 2008.
- € 149.628,00 IRES 2007.
- € 27.432,00 IRAP 2007.
- € 51.049,17 ICI Acconto e saldo 2008.
- € 13.954,26 Tassa R.S.U. competenza 2008.
- € 57.046,08 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Monte Paschi di Siena
- € 1.195,00 Consorzio di bonifica

A partire dall'esercizio 2008 l'Irap istituzionale relativa al personale dipendente dell'Autorità Portuale è stata inserita nel capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali" nei costi del personale, determinando una sensibile diminuzione degli impegni rispetto all'anno precedente.

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti

Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi. Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad **€ 1.046.117,26** e si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

In particolare si evidenzia l'importo di € 1.010.095,55 riferito al rimborso dovuto alla Regione Toscana nell'ambito del Docup 94/96 in quanto la commissione europea ha dichiarato non ammissibili alcune spese relative al progetto "Riorganizzazione e ristrutturazione dell'assetto operativo del Porto di Livorno".

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo per € 27.917,20 si riferisce al versamento nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato della riduzione del 10% applicata sui compensi del Presidente, sui compensi del Collegio dei Revisori e sui gettoni di presenza del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006.

USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 29.705.642,73 contro € 17.423.047,98 dell'esercizio precedente. L'incremento, pari ad € 12.285.709,75, è dovuto principalmente agli interventi avvenuti sui capitoli U211/10 Acquisto di beni patrim. Con finanziamento dello Stato (+ € 4.423.553,42), U211/20 Spese per interventi di manutenzione straordinaria (+ € 3.341.082,63) e U211/50 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie (+ € 4.518.317,00).

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2008			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
U211/10 - Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato					
64.709.948,60	64.709.948,60	19.929.179,81	-44.780.768,79	-44.780.768,79	4.423.553,42
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
7.300.000,00	7.600.000,00	4.282.927,68	-3.017.072,32	-3.317.072,32	3.341.082,63
U211/40 - Acquisizione immobili					
			0,00	0,00	
U211/50 - Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie					
0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	4.518.317,00
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
243.105,41	243.105,41	11.316,00	-231.789,41	-231.789,41	-25.080,00
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
50.000,00	80.000,00	75.800,00	25.800,00	-4.200,00	75.800,00
U212/30 - Acquisto di mobili e macchine					
0,00	80.000,00	64.865,66	64.865,66	-15.134,34	-69.929,87
U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi					
10.000,00	10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	
U215/10 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)					
U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
500.000,00	500.000,00	340.148,58	-159.851,42	-159.851,42	20.561,57
U225/10 - Restituzione depositi a cauzione					
25.000	25.000,00	1.405	-23.595,00	-23.595,00	1.405,00

Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole**Capitolo U211/10** Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato.

Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata E221/10, affluiscono in questo capitolo gli impegni assunti dall'Autorità Portuale unicamente per l'acquisto di beni patrimoniali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 19.929.179,81 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo E221/10.

Capitolo 211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria

Con l'introduzione dell'autonomia finanziaria, art. 1 comma 982 Legge n. 296 del 27.12.2006, a partire dal 01.01.2007, l'Autorità Portuale deve sostenere le spese connesse alla manutenzione straordinaria delle parti comuni ed alla realizzazione di opere/ampliamenti portuali. Queste ultime spese imputate al capitolo di conto capitale U211/50 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie.

L'importo complessivo di € **4.282.927,68** registrato nel corso del 2008 si riferisce a:

- € 104.305,01 Seconda vasca di colmata
- € 760.034,49 Mercato ambulante (Piazza XX settembre)
- € 873.600,00 Pavimentazione calata Alto Fondale
- € 1.052.556,00 Risanamento strade porto passeggeri
- € 113.000,00 Livellamento fondali accosto 21
- € 199.854,04 Copertura magazzino ex trattoristi portuali
- € 112.158,88 Ripristino intonaco muro in via Michelangelo
- € 89.784,80 Ripristino manto stradale tratto di via Michelangelo
- € 24.160,00 Manutenzione area Sponda ovest Darsena toscana
- € 22.800,00 Realizzazione archivio informatico Opere Marittime
- € 60.140,00 Riparazione sgrotto a radice accosto 55 calata Carrara
- € 23.040,00 Manut. impianto di movimentazione autoarticolati D.Toscana
- € 41.746,00 Indagini geologiche e geognostiche presso Torre del Marzocco
- € 75.000,00 Livellamento vecchio muro presso la Calata Bendasi
- € 18.800,00 Rimozione tronchi di binari e rifacimento pavimentazione nel porto passeggeri
- € 48.000,00 Barriere mini-jersey Molo Italia
- € 43.100,00 Piano per la prosecuzione del monitoraggio ambientale area portuale e bacino di contenimento anni 2008-2009"
- € 62.820,00 Messa in sicurezza area mq. 2.900 presso accosto 41
- € 50.321,29 Viabilità accesso porto passeggeri
- € 18.900,00 Indagini al Piano di caratterizzazione aree pubbliche a terra
- € 23.500,00 Lavori di rimozione blocchi Darsena Pisa
- € 25.000,00 Rimozione tronchi di binari tra p.zza Portuale e calata Carrara
- € 46.248,00 Riparazione sgrotto in via castelli
- € 19.000,00 Copertura canalette Molo Italia
- € 92.380,00 Fornitura in opera 2 torri faro
- € 130.943,21 Manutenzione banchina dell'alto fondale accosto 48
- € 15.600,00 Interventi rete telematica
- € 10.902,00 Sostituzione due tratti di recinzione su mini new jersey
- € 125.233,96 Interventi minori

Capitolo U211/50 Acquisto di beni patrimoniali con entrate tributarie.

Come già accennato nella nota di cui al precedente capitolo, l'Autorità Portuale a far data 01.01.2007, ha dato inizio alla realizzazione di opere ed infrastrutture portuali attraverso il finanziamento delle entrate tributarie. Nel corso del 2008 si è proceduto al finanziamento per la realizzazione delle opere interne lotto nord della Darsena Morosini per complessivi € 5.000.000,00.

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.

L'importo di € **11.316,00** impegnato nel corso del 2008 si riferisce all'acquisto di condizionatori e climatizzatori installati negli uffici dell'Autorità Portuale e ad interventi nella cabina del nodo telematico in Darsena 1.

Capitolo U212/20 Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio.

Nel corso del 2008, l'Autorità Portuale ha provveduto all'acquisto di n° 6 auto eco-diesel per la gestione della sicurezza in ambito portuale per complessivi € 75.800,00.

Capitolo U212/30 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € 64.865,66 è stata impegnata nel corso dell'anno 2008 per l'acquisto di mobili, computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari**Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.**

L'importo complessivo di € 340.148,58 si riferisce al trattamento di fine rapporto erogato al personale in quiescenza e ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2008.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 3.788.455,33 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo U311/10	Versamento ritenute erariali	€	1.430.509,46
"	U311/20	Versamento ritenute prev.li e ass.li	" 392.717,19
"	U311/30	Versamento ritenute diverse	" 17.254,60
"	U311/40	Anticipazioni al personale	" 134,80
"	U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	"
"	U311/60	Somme pagate per conti terzi	" 1.008.156,06
"	U311/70	Partite in sospeso	" 743.050,51
"	U311/90	I.V.A.	" 196.622,71

Gestione Cassa

La gestione di cassa presenta, per ogni singola categoria, le seguenti risultanze:

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	13.506.479,12	Compensi organi amm.ne	277.291,18
Prestazione servizi		Oneri per il personale	5.097.879,75
Redditi e proventi patrimoniali	8.163.749,29	Spese acq. beni consumo e servizi	1.131.828,31
Poste corr.ve e comp.ve di		Uscite prestazioni istituzionali	1.409.853,50
spese corr.ti	64.230,52	Oneri finanziari	39.721,81
Entrate varie ed eventuali	480.300,57	Imposte e tasse	893.599,13
		Restituzione e rimborsi	1.377.325,26
		Oneri vari straordinari	27.219,25
TOT. ENTRATE CORRENTI	22.214.759,50	TOTALE SPESE CORRENTI	10.254.718,19
Cessioni immobilizz. tecniche	117.946,52	Acquisizione immobilizzazioni	169.196,68
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione di beni di uso	10.587.034,36
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Tratt.to di quiescenza e anticipi	

Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	337.445,83
Trasferimenti c/capitale	2.979.671,83	Restituzione depositi a cauzione	492,72
Depositi di terzi a cauzione	1.405,00		
TOT. ENTRATE IN C/CAPITALE	3.099.023,35	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	11.094.169,59
Entrate per partite di giro	3.662.675,53	Restituzione per partite di giro	3.980.428,48
TOTALE INCASSI	28.976.458,38	TOTALE PAGAMENTI	25.329.316,26
FONDO INIZIALE DI CASSA	46.918.763,49	SALDO FINALE DI CASSA	50.565.905,61
TOTALE GENERALE	75.895.221,87	TOTALE A PAREGGIO	75.895.221,87

Gestione di Residui

La contabilità dei residui presenta, alla chiusura dell'esercizio la seguente situazione complessiva:

Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2008	5.700.897,25	26.050.629,32	5.187.882,76	36.939.409,33
Incassati nell'es. 2008	4.050.855,13	3.094.618,35	654.021,57	7.799.495,05
Variazioni	459.573,54	0,00	0,00	459.573,54
Rimanenze residui 2007	2.109.615,66	22.956.010,97	4.533.861,19	29.599.487,82
Provenienti dall'es. 2008	3.502.470,96	19.929.179,81	779.801,37	24.211.452,14
Risultanze al 31.12.2008	5.612.086,62	42.885.190,78	5.313.662,56	53.810.939,96

L'importo complessivo al 31.12.2008 di € **53.810.939,96** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 3.191.703,66.

I residui attivi ammontanti a € 53.810.939,96 che dall'esercizio 2008, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ;16;17;18; 20)	€	2.435.397,58
- Tesoriere Cassa di Risparmio LU PI LI per interessi attivi	"	56.051,90
- Verso lo Stato per:		
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	1.761.012,37
credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
- C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	81.307,10
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	684.674,36
- Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	87.797,63
- SI.TE.L. per affitto R.T.P.	"	48.237,08
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	116.608,13

Totale residui di parte corrente

5.612.086,62

Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste: C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	€	114.946,52
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	2.310.775,68
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali Il credito è riferito alle seguenti commesse:	"	38.510.161,35
o Capraia Ampliamento banchina € 7.382.401,05		
o Banchina di riva bacino galleggiante € 111.323,47		
o Ricostruzione banchina magnale € 490.288,98		
o Molo Italia Convenzione MIT € 17.855,28		
o D. Morosini Opere di difesa € 1.625.265,15		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.722.566,39		
o D.Morosini Opere interne L.sud € 5.506.713,41		
o Dragaggio D.Morosini € 44.477,10		
o Lavori banchina di ponente € 3.009.667,67		
o Escavi 413 quater € 1.997.554,56		
o Cons. banchine Mediceo D.Nuova € 1.038.258,12		
o Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali € 267.290,42		
o Bacino grande rampa gru € 1.457.951,61		
o Darsena Morosini opere interne € 3.601.844,34		
o 4° lotto sponda est € 4.977,70		
o Banchinamento sponda di levante € 31.809,79		
o Completam. Adeguam. Vasca cont. € 320.858,82		
o Consolid. C.Sgarallino € 13.968,28		
o Resecuzione Calata Bendasi € 692,30		
o Impianto illuminazione security € 794,88		
o Acquisto area C.P.L. € 203,00		
o Ripr. C.Accesso Torre Marzocco € 4.686.584,12		
o 2° vasca di contenimento € 49.543,47		
o Denti attracco navo ro-ro € 4.831.299,24		
o Bacino grand vie di corsa rampa gru € 295.972,20		
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali, così suddivisi:	"	1.940.940,34
o D. Morosini Opere di difesa € 193.484,62		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.715.940,44		
o Dragaggio D.Morosini € 1.200,00		
o Messa in sic. Canale industriale € 28.627,65		
o Costruzione pontile 12 € 1.108,21		
o Fabbr./piazzi C.Carrara € 579,42		
- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,68
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	774,68
Totale residui in Conto capitale		42.885.190,78

Partite di giro

- Verso utenti per IVA	€	352.312,18
- Verso dipendenti per anticipazione cassa economato	"	10.000,00
- Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa	"	384.729,07
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	281.788,53
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	1.347.642,66
- Messa in sicurezza Canale industriale Soc. ENI	"	119.459,00
- Crediti diversi per partite in sospeso	"	14.324,07
- Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	"	202.622,84
- Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno	"	252.340,21
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:	"	382.817,94
- Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 171.813,11)		
- Progetti vari (€ 156.213,36)		
- Magazzini Valessini (€ 40.490,66)		
- Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)		
- Monitoraggio vers.fanghi (€ 17.548,19)		
- Piazzale zona MK (€ 12.623,53)		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2008	"	94.560,95
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2008	"	349.886,00
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	"	1.200.045,27
- Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)		
- 3° lotto sponda est (€ 129.299,72)		
- Ponte girante Ansaldo Lips (€ 39.708,03)		
- Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)		
- Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)		
- Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)		
- Monitoraggio versam. Fanghi (€ 22.939,22)		
- Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)		
- Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)		
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90
- Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
Totale partite di giro	€	5.313.662,56
Totale residui attivi al 31.12.2008	€	53.810.939,96

Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2008	2.677.711,11	42.453.932,27	5.373.802,07	50.505.445,45
Pagati nell'es. 2008	1.995.147,80	9.271.228,05	639.943,67	11.906.319,52
Variazioni	-89.877,95	0,00	0,00	-89.877,95
Rimanenze residui 2007	592.685,36	33.182.704,22	4.733.858,40	38.509.247,98
Provenienti dall'es. 2008	1.753.867,22	27.882.701,19	447.970,52	30.084.538,93
Risultanze al 31.12.2008	2.346.552,58	61.065.405,41	5.181.828,92	68.593.786,91

I residui passivi al 31 Dicembre 2008 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

- Organi dell'Ente	€	11.955,40
- Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	440.000,00
- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	10.521,88
- Dipendenti per corsi formazione personale	"	12.919,44
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	328.297,03
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	59.902,87
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	16.329,78
- Ditte varie per materiale economato	"	13.432,79
- Vestiario	"	2.915,54
- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	"	207,26
- Spese di rappresentanza	"	1.137,94
- Prestazioni professionali	"	694,88
- Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	37.221,40
- Spese legali, giudiziarie e varie	"	
- Premi di assicurazione	"	2.210,50
- Spese per pulizia uffici ed aree portuali	"	864,00
- Fornitori vari per spese diverse	"	215.154,49
- Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali	"	903.973,83
- Imposte e tasse	"	278.963,02
di cui:		
▪ € 59.642,00 per I.R.A.P. 2008		
▪ € 15.134,02 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide		
▪ € 204.187,00 saldo Ires 2008		
- Restituzioni e rimborsi diversi	"	9.850,53
Totale parte corrente	€	2.346.552,58

Conto Capitale

- Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	€	25.210,00
- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	277.521,27
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	50.986,33
- Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	6.667.005,66
- Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	48.699.689,37
Si elencano le commesse più rilevanti:		
o Cunicolo oleodotto € 1.017.596,70		
o Resezione C.Bengasi € 74.727,21		
o Bacino galleggiante € 95.430,61		
o Capraia Ampliamento banchina € 6.530.589,59		
o Compl. adeg. vasca contenimento € 8.725,82		
o Security portuale € 4.946.857,20		
o Delocalizz. Soc.Labromare € 145.814,12		
o D.Morosini Piattaf. Alaggio e varo € 3.392.804,00		
o B.Ponente a radice C.Industr. € 1.935.861,30		
o Escavi 413 quater € 612.623,01		
o Banchine Mediceo D.Nuova € 834.467,04		
o Adeg. e razion. Infr. FS portuali € 46.131,13		
o Acquisto area RFI € 2.474.214,26		
o Adeg.imperm. vasca fanghi escavo € 256.955,53		
o Prog. Raddoppio vasca e 500.000,00		
o Prog. Difese di sponda € 200.000,00		
o Sist.manut.assetto viario portuale € 450.000,00		
o Riprof. Canale accesso T.Marzocco € 4.686.247,09		
o Denti attracco navi ro-ro € 4.801.480,00		
o Bacino grande vie di corsa € 1.720.722,98		
o D.Morosini opere interne L.nord € 3.528.105,09		
o D.Morosini opere interne L.sud € 5.448.256,53		
o Dragaggio Lato sud Molo Italia € 2.882.927,12		
o Molo Italia mutui 1 e 2 € 1.249.286,13		
o Contr. Accesso varchi e 58.110,51		
o Area ex Toscoplast € 598.599,34		
- Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie	€	5.303.375,73
- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	€	14.033,68
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	€	27.583,37
Totale conto capitale	€	61.065.405,41

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	302.307,44
- Ritenute diverse	€	1.503,35
- Per I.V.A. verso fornitori	€	478,86
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	10.290,19
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	134,80